

2011年度 社団法人 大阪自然環境保全協会

財務諸表に対する注記

公益社団法人 大阪自然環境保全協会 2012年5月18日理事会

1. 重要な会計方針

(1) 消費税等の処理について

税込方式によっている。

(2) 資金の範囲

資金の範囲には、現金・預金、未収金、前払費用、未払金、前受会費、前受受講料、預り金、をいう。

2. 基本財産・特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は次のとおりです。

(単位：円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
土地	466,715	0	0	466,715
積立基金	18,069,342	12,637	15,150,421	2,931,558
小計	18,536,057	12,637	15,150,421	3,398,273
特定資産				
国債積立資産	415,910	23,784,644	24,011,636	188,918
投資有価証券	29,887,000	43,171,420	20,519,700	52,538,720
小計	30,302,910	66,956,064	44,531,336	52,727,638

3. 基本財産・特定資産の財源等の内訳

(単位：円)

科目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に対応する額)
基本財産				
土地	466,715	0	(466,715)	0
積立基金	2,931,558	0	(2,931,558)	0
小計	3,398,273		(3,398,273)	
特定資産				
国債積立資産	188,918	0	(188,918)	0
投資有価証券	52,538,720	0	(52,538,720)	0
小計	52,727,638	0	(52,727,638)	0

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
無形固定資産			
什器備品	3,112,689	2,924,525	188,164
ソフトウェア	304,500	60,900	243,600
権利金	367,500	318,500	49,000
合計	3,784,689	3,303,925	480,764

5. 次期繰越収支差額の内訳

科目	前期末残高	当期末残高
現金預金	22,208,712	9,182,267
未収金	10,840,915	20,803,692
前払費用	0	24,880
合計	33,049,627	30,010,839
未払金	933,609	4,390,000
前受会費	3,977,000	3,627,000
前受受講料	1,229,900	1,846,700
預り金	227,408	90,864
合計	6,367,917	9,954,564
次期繰越収支差額	26,681,710	20,056,275